

关于 2024 年市本级及益阳高新区和大通湖区 预算调整方案（草案）的报告

——2024 年 10 月 24 日在益阳市第七届人民代表大会常务委员会
第二十二次会议上

市财政局局长 刘正良

益阳市人民代表大会常务委员会：

受市人民政府委托，现将 2024 年市本级及益阳高新区和大通湖区预算调整方案（草案），以及市本级地方政府新增债券资金安排情况报告如下，请予审议。

一、2024 年市本级预算调整方案（草案）

（一）调整事由。

1. 预算总收支变化。一是根据 2023 年决算情况上年结转增加 195366 万元。其中，一般公共预算增加 83257 万元，政府性基金预算增加 62965 万元，社会保险基金预算增加 49144 万元。二是—般性转移支付收入较年初预算增加 370730 万元。三是调入清理收回的存量资金和政府债券利息 4169 万元。四是建安房地产、国有土地交易继续走低，综合 1—9 月收入完成情况及全年收入测算，国有土地使用权出让收入和城市基础设施配

套费收入预计短收。

2. 调整预算支出。综合财力情况，拟新增安排金塘冲水库项目建设资金等重点项目支出 418542 万元。拟将重点项目支出 13185 万元收回预算。

3. 新增政府债券。根据《预算法》《预算法实施条例》相关规定，将新增债券资金安排情况纳入预算调整。1—9 月，省下达市本级（含益阳高新区和大通湖区）地方政府新增债券额度共计 174160 万元。其中，新增一般债券额度 34360 万元，新增专项债券额度 139800 万元。

（二）2024 年市本级地方政府新增债券资金安排情况。

1. 新增一般债券资金安排情况。1—9 月，省下达新增一般债券额度 34360 万元。其中，市本级留用 29060 万元，比年初计划增加 2214 万元。综合资金分配情况，调增国省干线西环线建设工程等项目支出 4660 万元，调减土地综合整治等项目支出 2446 万元；转贷大通湖区 5300 万元。

2. 新增专项债券资金安排情况。1—9 月，省下达新增专项债券额度 139800 万元。其中，市本级留用 67667 万元，转贷益阳高新区 52033 万元，转贷大通湖区 20100 万元。市本级项目安排具体为益阳医专养老托育服务人才培养基地建设项目 8000 万元，益阳市老年康复中心养护楼项目 1500 万元，益阳市长春工业园供热及配套管网建设项目 4300 万元，益阳高级技工

学校产教融合能力提升项目 4000 万元，益阳职业技术学院高新产业学院项目 6000 万元，存量政府投资项目 43867 万元。

(三) 2024 年市本级预算调整方案(草案)。与年初预算相比，市级预算总收支发生了变化。根据上述安排，我们依法编制了市级预算调整方案(草案)，具体如下：

1. 一般公共预算调整情况。

2024 年，市本级年初预算一般公共预算收入 647091 万元，加上年初预安排的新增一般债券转贷收入计划 26846 万元，收入总计 673937 万元。

2024 年，市本级一般公共预算收入调整为 1081508 万元，比年初预算调增 407571 万元。其中，一般性转移支付收入调增 370730 万元(列收列支项目，不增加本级可用财力。包括农林水共同事权转移支付收入金塘冲水库项目 180000 万元，医疗卫生共同财政事权转移支付收入城乡居民医保统筹项目 190730 万元)，新增一般债券转贷收入调增 2214 万元，调入资金调减 48630 万元，上年结转调增 83257 万元。

2024 年，市本级一般公共预算支出调整为 1081508 万元，比年初预算调增 407571 万元。其中，一般公共预算本级支出调增 405357 万元，新增一般债券支出计划调增 2214 万元。收支平衡。

2. 政府性基金预算调整情况。

2024年，市本级年初预算政府性基金预算收入443923万元，预算调整为348347万元，比年初预算调减95576万元。其中，国有土地使用权出让收入调减242693万元，城市基础设施配套费收入调减12263万元，专项债务对应项目专项收入调增1919万元，上年结余调增62965万元，调入资金调增26829万元，新增专项债券转贷收入调增67667万元。

2024年，市本级年初预算政府性基金预算支出443923万元，预算调整为348347万元，比年初预算调减95576万元。其中，新增专项债券对应安排的支出调增67667万元，上年结转对应安排的支出调增72965万元，补助下级支出调减183409万元，调出资金调减52799万元。收支平衡。

3. 国有资本经营预算调整情况。

2024年，市本级年初预算国有资本经营预算支出1320万元，其中，调减益阳市城市建设投资运营集团有限责任公司等10家企业项目支出688万元，调增益阳市国有企业服务中心等3家单位项目支出688万元。支出总额不变。

4. 社会保险基金预算调整情况。

2024年，市本级社会保险基金预算上年结余调整为551426万元，比年初预算调增49144万元。

2024年，市本级社会保险基金预算收入调整为623111万元，比年初预算调减20178万元。其中，保险费收入调减3537

万元，财政补贴收入调减 14880 万元，其他收入调减 2575 万元，转移收入调增 814 万元。

2024 年，市本级社会保险基金预算支出调整为 623491 万元，比年初预算调减 3871 万元。其中，社会保险待遇支出调减 5074 万元，其他支出调减 1751 万元，转移支出调增 2954 万元。

2024 年，市本级社会保险基金预算收支结余调整为-380 万元，比年初预算调减 16307 万元。年末滚存结余预算调整为 551046 万元，比年初预算调增 32837 万元。

5. 市本级政府债务限额余额调整情况。

预计至 2024 年末，市本级政府债务限额为 147.08 亿元，政府债务余额为 146.90 亿元，均比 2023 年末增加 9.67 亿元。政府债务余额控制在限额以内。

二、2024 年益阳高新区预算调整方案（草案）

2024 年，益阳高新区一般公共预算收入调整为 128402 万元，比年初预算调减 18931 万元。其中：一般性转移支付收入调增 7069 万元，调入资金调减 26000 万元。一般公共预算支出调整为 128402 万元，比年初预算调减 18931 万元。收支平衡。

2024 年，益阳高新区政府性基金预算收入调整为 149438 万元，比年初预算调减 25972 万元。其中，政府性基金收入调增 40600 万元，新增专项债券转贷收入调增 52033 万元，上级补助收入调减 118605 万元。政府性基金预算支出调整为 149438

万元，调减 25972 万元。收支平衡。

三、2024 年大通湖区预算调整方案（草案）

2024 年，大通湖区一般公共预算收入调整为 169590 万元，比年初预算调增 40555 万元。其中，一般性转移支付收入调增 20528 万元，动用预算稳定调节基金 16363 万元，新增一般债券转贷收入 5300 万元，调入资金调减 1636 万元。一般公共预算支出调整为 169590 万元，调增 40555 万元。收支平衡。

2024 年，大通湖区政府性基金预算收入调整为 59727 万元，比年初预算调增 11136 万元。其中，政府性基金预算收入调减 9729 万元，上级补助收入调增 515 万元，新增专项债券转贷收入调增 20100 万元，上年结余调增 250 万元。政府性基金支出调整为 59727 万元，调增 11136 万元。收支平衡。

以上报告，请予审议。

2024 年市本级及益阳高新区和大通湖区 预算调整方案（草案）附表

1. 2024 年市本级一般公共预算收入调整方案（草案）
2. 2024 年市本级一般公共预算支出调整方案（草案）
3. 2024 年市本级一般公共预算调整项目表（草案）
4. 2024 年市级政府性基金预算收入调整方案（草案）
5. 2024 年市本级政府性基金预算支出调整方案（草案）
6. 2024 年市本级国有资本经营预算支出调整明细表（草案）
7. 2024 年市本级社会保险基金预算调整方案（草案）
8. 2024 年 1—9 月省下达地方政府债券情况表
9. 2024 年市本级新增一般债券收支计划调整表（草案）
10. 2024 年市本级、益阳高新区、大通湖区新增专项债券资金项目表（草案）
11. 2024 年市本级地方政府债务限额及余额情况表（预计）
12. 2024 年益阳高新区一般公共预算收支平衡表（草案）
13. 2024 年益阳高新区政府性基金预算收支平衡表（草案）
14. 2024 年大通湖区一般公共预算收支平衡表（草案）
15. 2024 年大通湖区政府性基金预算收支平衡表（草案）

附表1

2024年市本级一般公共预算收入调整方案(草案)

单位：万元

项 目	年初预算数	年初新增一般 债券收入计划	调整预算数	变动情况
一、地方一般公共预算收入	411091		411091	
1.税收收入	270827		270827	
2.非税收入	140264		140264	
二、上级补助收入	145265		515995	370730
1.返还性收入	16371		16371	
2.一般性转移支付收入	107013		477743	370730
体制补助收入	-1013		-1013	
均衡性转移支付补助	75262		75262	
调资等转移支付补助收入	11842		11842	
城乡居民医保统筹			190730	
金塘冲水库			180000	
其他结算补助收入	20922		20922	
3.专项转移支付	21881		21881	
三、下级上解收入				
四、上年结余收入	12000		95257	83257
五、调入资金	78735		30105	-48630
从政府性基金预算调入	78169		25370	-52799
从国有资本经营预算调入	566		566	
从其他资金调入			4169	4169
六、债务转贷收入		26846	29060	2214
七、动用预算稳定调节基金				
收 入 总 计	647091	26846	1081508	407571

备注：一般性转移支付收入增加370730万元，主要是农林水共同事权转移支付收入（金塘冲水库项目）180000万元，医疗卫生共同财政事权转移支付收入（城乡居民医保统筹项目）190730万元。

附表2

2024年市本级一般公共预算支出调整方案(草案)

单位：万元

项 目	年初 预算数	年初新增一般 债券支出计划	调整 预算数	变动情况
一、一般公共预算本级支出	496466		901823	405357
二、上解支出	9069		9069	
体制上解	1706		1706	
专项上解	7363		7363	
三、地方政府一般债券对应安排的支出		26846	29060	2214
四、补助下级支出	128756		128756	
五、安排预算稳定调节基金				
六、地方政府债券还本支出	800		800	
七、调出资金				
八、结转下年支出	12000		12000	
一般公共预算支出合计	647091	26846	1081508	407571

附表3

2024年市本级一般公共预算调整项目表（草案）

单位：万元

项目名称	实施单位	项目内容与资金安排情况说明	2024年预算调整安排数
对机关事业单位职业年金的补助	相关市直单位	根据《湖南省人力资源和社会保障厅 湖南省财政厅关于做好湖南省机关事业单位职业年金个人账户记实补记工作的通知》（湘人社函〔2019〕257号），结合2023年市本级机关事业单位退休情况安排。	1190
残疾人“两项补贴”市级补助资金	相关市直单位	根据湖南省民政厅 湖南省财政厅 湖南省残疾人联合会《关于印发2023年全省重点民生实事实施意见》（湘办发电〔2023〕12号）：各级财政部门要加强资金保障，将残疾人“两项补贴”资金足额纳入财政预算。	135
健康民生项目	相关县市区	根据益阳市卫生健康委员会 益阳市财政局《关于印发益阳市健康民生项目工作实施细则的通知》（益卫发〔2021〕18号），为孕妇及新生儿免费开展相关检测。	87
第一批产教融合能力提升项目	益阳高级技工学校	益阳高级技工学校第一批产教融合能力提升项目建设资金，根据《2023年单位结余资金处理方案》安排。	600
消防救援指挥中心“四合一”建设	益阳市消防救援支队	消防救援指挥中心“四合一”建设资金，根据《2023年单位结余资金处理方案》安排。	2682
结转资金	市直相关单位	按原单位原用途使用的结转资金，根据《2023年单位结余资金处理方案》安排。	23118
财政对城乡居民基本医疗保险基金的补助	益阳市财政局社会保障基金拨付专户	2024年中央、省财政城乡居民基本医疗保险补助资金，根据上级专项资金文件安排。	190730
金塘冲水库项目建设资金	益阳市水利局	金塘冲水库项目建设资金，根据上级专项资金文件安排。	200000
市级重点项目支出预算	财政预算	收回部分市级重点项目支出预算项目资金。	-13185
支 出 小 计			405357

附表4

2024年市级政府性基金预算收入调整方案（草案）

单位：万元

项 目	年初预算数	调整预算数	变动情况
政府性基金预算收入	402135	149098	-253037
国有土地使用权出让收入	371292	128599	-242693
土地出让价款收入	353876	128599	-225277
补缴的土地价款	17416		-17416
城市基础设施配套费收入	25343	13080	-12263
车辆通行费			
污水处理费收入	5500	5500	
专项债务对应项目专项收入		1919	1919
政府收费公路专项债券对应项目专项收入		1919	1919
政府性基金预算上级补助收入	1076	1076	
政府性基金预算上年结余	10000	72965	62965
政府性基金预算调入资金	30712	57541	26829
新增专项债券转贷收入		67667	67667
政府性基金收入总计	443923	348347	-95576

备注：政府性基金调入资金来源主要是专项债务对应项目的还本付息资金。

附表5

2024年市本级政府性基金预算支出调整方案(草案)

单位: 万元

科目名称	年初预算数	调整预算数	变动情况
政府性基金预算支出	88170	88170	
新增专项债券对应安排的支出		67667	67667
上年结转对应安排的支出		72965	72965
政府性基金预算补助下级支出	256584	73175	-183409
政府性基金预算调出资金	78169	25370	-52799
债务还本支出	11000	11000	
结转下年支出	10000	10000	
政府性基金支出总计	443923	348347	-95576

附表6

2024年市本级国有资本经营预算支出调整明细表（草案）

单位：万元

项 目	年初 预算数	调整 预算数	变动情况
其他国有资本经营预算支出（款）	1320	1320	
其他国有资本经营预算企业支出（项）	1320	1320	
1.益阳市城市建设投资运营集团有限责任公司	578	0	-578
2.益阳市交通投资运营集团有限公司	168	110	-58
3.益阳市两型建设投资集团有限公司	140	140	
4.益阳市银湘国有资产经营有限公司	21	21	
5.益阳市银城大市场房地产开发置业有限公司	14	14	
6.益阳施工图审查服务有限公司	21	17	-4
7.益阳市水利水电勘测设计研究院有限公司	91	71	-20
8.益阳市交通规划勘测设计院有限公司	91	72	-19
9.益阳市自然资源规划勘测设计研究院有限公司	21	17	-4
10.益阳市建筑设计院有限公司	7	6	-1
11.益阳市园林绿化建设养护有限公司	7	6	-1
12.益阳市市政工程建设维护有限公司	7	6	-1
13.益阳市中心粮库储备库	7	7	
14.湖南益阳桥南国家粮食储备库	14	14	
15.益阳市财源建设投资有限公司	21	21	
16.益阳融资担保有限责任公司	84	82	-2
17.湖南益阳农副产品总公司	28	28	
18.益阳市国有企业服务中心		131	131
19.益阳市公路应急抢险中心		507	507
20.益阳市国资委		50	50

附表7

2024年市本级社会保险基金预算调整方案（草案）

单位：万元

项 目	合 计		机关事业单位养老保险基金		城镇职工基本医疗 (生育) 保险基金		城乡居民基本医疗 保险基金		职工其他医疗 保险基金	
	年初预算	调整预算	年初预算	调整预算	年初预算	调整预算	年初预算	调整预算	年初预算	调整预算
一、上年结余	502282	551426	15865	16022	299894	326637	165610	185905	20913	22862
二、本年收入	643289	623111	61895	67968	196845	194167	367749	345028	16800	15948
其中：1.保险费收入	349050	345513	30180	35423	173249	173249	131524	123596	14097	13245
2.利息收入	7079	7079	180	180	4888	4888	2009	2009	2	2
3.财政补贴收入	266185	251305	29735	29735	492	405	233257	218464	2701	2701
4.其他收入	18921	16346		16	17962	15371	959	959		
5.转移收入	2054	2868	1800	2614	254	254				
6.上级补助收入										
7.下级上解收入										
三、本年支出	627362	623491	61754	67416	190224	192717	364808	352952	10576	10406
其中：1.社会保险待遇支出	596323	591249	61134	63819	189321	191814	335292	325210	10576	10406
2.其他支出	29580	27829	20	43	44	44	29516	27742		
3.转移支出	1459	4413	600	3554	859	859				
4.补助下级支出										
5.上解上级支出										
四、本年收支结余	15927	-380	141	552	6621	1450	2941	-7924	6224	5542
五、年末滚存结余	518209	551046	16006	16574	306515	328087	168551	177981	27137	28404

附表8

2024年1-9月省下达地方政府债券情况表

单位：万元

单 位	2024年1-9月		
	新增债券资金		
	合计	一般债券	专项债券
一、省分配额度	729700	120400	609300
二、县（市）小计	393400	76200	317200
1.沅江市	105900	10400	95500
2.南县	101100	22800	78300
3.桃江县	94000	20100	73900
4.安化县	92400	22900	69500
三、市本级及市辖区小计	336300	44200	292100
1.市本级小计	174160	34360	139800
其中：市本级	96727	29060	67667
益阳高新区	52033		52033
大通湖区	25400	5300	20100
2.资阳区	81100	4300	76800
3.赫山区	81040	5540	75500

附表9

2024年市本级新增一般债券收支计划调整表(草案)

单位: 万元

项 目	年初计划金额	调整计划金额	变动情况
一、地方政府一般债券转贷收入	26846	29060	2214
二、地方政府一般债券转贷收入安排的支出	26846	29060	2214
乡村振兴专项	1145		-1145
智慧益阳建设、党政信息化平台建设等	2593	2593	
市级财政城镇保障性安居工程补贴资金	5000	5000	
资江风貌带等项目	2596	2596	
第十五届省运会筹备	3000	3000	
环保专项	500		-500
国省干线西环线建设工程(G234 资阳区 长春至赫山区谢林港公路)		4660	4660
中心城区医疗事业高质量发展专项资金	10000	10000	
土地综合整治项目资金	2012	1211	-801

附表10

2024年市本级、益阳高新区、大通湖区新增专项债券 资金项目表（草案）

单位：万元

地区	项目名称	调整预算 安排数
市本级	益阳医专养老托育服务人才培养基地建设项目	8000
	益阳市老年康复中心养护楼（二期）	1500
	益阳市长春工业园供热及配套管网建设项目	4300
	益阳高级技工学校产教融合能力提升项目	4000
	益阳职业技术学院高新产业学院项目	6000
	存量政府投资项目	43867
高新区	益阳国家级高新区通信装备及零部件研发生产基地项目（一期）	38500
	益阳高新区超频三 5G 产业园生产厂房及配套用房建设项目	3000
	存量政府投资项目	10533
大通湖区	益阳市大通湖公墓建设项目	2500
	大通湖区产城融合园区建设及配套基础设施项目（一期）	5000
	大通湖区医养体系建设项目	4000
	大通湖区幼儿园托育服务改建项目	3500
	大通湖区智慧农业基础设施建设项目	2100
	益阳市大通湖区保租房项目	3000
合 计		139800

附表11

2024年市本级地方政府债务限额及余额情况表(预计)

单位：亿元

地 区	2024年债务限额（预计）			2024年债务余额（预计）		
	合计	一般债务	专项债务	合计	一般债务	专项债务
益阳市本级	295.12	82.59	212.53	294.94	82.41	212.53
其中：市本级	147.08	56.81	90.27	146.90	56.63	90.27
益阳高新区	129.14	16.07	113.07	129.14	16.07	113.07
大通湖区	18.90	9.71	9.19	18.90	9.71	9.19

附表12

2024年益阳高新区一般公共预算收支平衡表（草案）

单位：万元

收 入				支 出			
项 目	年初预算数	调整预算数	变动情况	项 目	年初 预算数	调整 预算数	变动情况
一、地方收入	56294	56294		一、一般公共预算区级支出	134129	114978	-19151
二、上级补助收入	51093	58162	7069	二、上解支出	12683	12903	220
1. 返还性收入	14949	14949		1. 体制上解	7650	7650	
2. 一般性转移支付收入	1797	8866	7069	2. 专项上解	5033	5253	220
3. 专项转移支付收入	34347	34347					
三、一般债券转贷收入				三、地方政府一般债券安排的支出			
四、动用预算稳定调节基金				四、地方政府债券还本支出			
五、调入资金	26029	29	-26000	五、安排预算稳定调节基金			
六、上年结转	13917	13917		六、结转下年支出	521	521	
一般公共预算收入合计	147333	128402	-18931	一般公共预算支出合计	147333	128402	-18931

附表13

2024年益阳高新区政府性基金预算收支平衡表（草案）

单位：万元

收 入				支 出			
项 目	年初预算数	调整预算数	变动情况	项 目	年初预算数	调整预算数	变动情况
一、政府性基金预算收入		40600	40600	一、政府性基金预算支出	149363	97358	-52005
二、债务转贷收入		52033	52033	二、专项债券安排的支出		52033	52033
三、上级补助收入	137410	18805	-118605	三、调出资金	26000	0	-26000
四、调入资金	38000	38000		四、债务还本支出			
五、上年结余				五、结转下年	47	47	
政府性基金收入合计	175410	149438	-25972	政府性基金支出合计	175410	149438	-25972

附表14

2024年大通湖区一般公共预算收支平衡表（草案）

单位：万元

收 入				支 出			
项 目	年初预算数	调整预算数	变动情况	项 目	年初预算数	调整预算数	变动情况
一、地方收入	26330	26330		一、一般公共预算区级支出	123407	158662	35255
二、上级补助收入	71021	91549	20528	二、上解支出	2788	2788	
1. 返还性收入	2471	2471		1. 体制上解	1481	1481	
2. 一般性转移支付收入	38862	59390	20528	2. 专项上解	1307	1307	
3. 专项转移支付收入	29688	29688					
三、一般债券转贷收入		5300	5300	三、地方政府一般债券安排的支出		5300	5300
四、动用预算稳定调节基金		16363	16363	四、地方政府债券还本支出	980	980	
五、调入资金	23452	21816	-1636	五、安排预算稳定调节基金			
六、上年结转	8232	8232		六、结转下年支出	1860	1860	
一般公共预算收入合计	129035	169590	40555	一般公共预算支出合计	129035	169590	40555

附表15

2024 年大通湖区政府性基金预算收支平衡表（草案）

单位：万元

收 入				支 出			
项 目	年初预算数	调整预算数	变动情况	项 目	年初预算数	调整预算数	变动情况
一、政府性基金预算收入	44373	34644	-9729	一、政府性基金预算支出	23888	36660	12772
二、债务转贷收入		20100	20100	二、专项债券安排的支出			
三、上级补助收入		515	515	三、调出资金	23452	21816	-1636
四、调入资金				四、债务还本支出			
五、上年结余	4218	4468	250	五、结转下年	1251	1251	
政府性基金收入合计	48591	59727	11136	政府性基金支出合计	48591	59727	11136